

## 履行誠信經營情形

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p>	V		(一) 本公司訂有「誠信經營守則」，明訂本公司於規章及對外文件中明示誠信經營之政策，董事會與管理階層應承諾積極落實，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。	無差異
<p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p>	V		(二) 本公司訂有「誠信經營守則」，訂定防範不誠信行為方案之作業程序或行為規範，規範本公司之董事、經理人、受僱人或具有實質控制能力者執行業務時應注意事項，並訂有「員工行為準則」做為細部作業規範，如當需贈送禮品予業務相關人士，應盡量採用印有公司標誌的禮品，倘發生不誠信情形，依相關法令及本公司員工工作規則議處。另檢舉信箱專線提供內外部人使用，揭露於本公司網站->投資人專區->公司自理->員工行為準則辦法和流程。	無差異
<p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	V		(三) 本公司訂有「誠信經營守則」與「員工行為準則」，本公司明訂防範方案，並由稽核不定期查核，以確保制度之設計及執行持續有效，並每年進行檢視及修訂作業。	無差異
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p>	V		(一) 本公司與他人簽訂重要契約時，內容包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉及不誠信行為，經查屬實，得隨時終止或解	無差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	V		<p>除契約之條款。</p> <p>(二) 本公司為健全誠信經營之管理，由人力資源單位、法務單位負責推動誠信經營政策制定及執行之兼職單位，由稽核單位負責監督，並由稽核小組執行相關查核作業，並定期(一年一次)向董事會報告查核結果。</p> <p>運作及當年度執行情形如下：</p> <p>1. 成員介紹：</p> <p>(1) 人力資源單位由黃俊傑董事長特助為該部門主管，並由其下部門經理及課長協助制訂修改公司對於不誠信行為之檢舉管道及對於查獲不誠信行為之後續處置等相關事項。</p> <p>(2) 法務單位由胡祥生特助為該部門主管，並由其下部門專員協助制訂修改公司誠信經營守則並予每年定期落實宣導。</p> <p>2. 執掌：</p> <p>(1) 制定並修訂公司檢舉管道。</p> <p>(2) 制定並修訂公司誠信經營守則。</p> <p>(3) 對於查獲之不誠信行為招開人評會研議後續處置。</p> <p>(4) 對於不誠信行為進行調查及後續法律訴追。</p> <p>3. 工作計畫：</p> <p>(1) 配合主管機關修訂誠信經營守則。</p> <p>(2) 定期進行誠信經營事項宣導。</p> <p>(3) 檢討並修正公司檢舉管道。</p> <p>(4) 研擬強化公司防範不誠信行為之措施。</p> <p>(三) 本公司訂有「誠信經營守則」，</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		<p>明訂本公司制定防止利益衝突之政策，提高員工道德規範、積極防範不誠信行為，依誠信經營守則第六條及其他行為規範條文之訂定:員工行為準則，員工皆具有陳報檢舉義務，並提供適當陳述管道：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.舞弊及違反從業道德檢舉信箱：hr01@e-can.com.tw（本電子信箱會將信件轉寄給人資部、稽核小組及法務室主管）。</li> <li>2.書面投遞：同仁可將申訴文件郵寄或傳送至人力資源部主管。</li> <li>3.檢舉信箱專線提供內外部人使用，揭露於本公司網站-&gt;投資人專區-&gt;公司自理-&gt;員工行為準則辦法和流程。</li> </ol>	無差異
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		<p>(四)本公司為落實誠信經營，已建立有效之會計制度與內部控制制度，並訂有「誠信經營守則」與「員工行為準則」，明訂本公司防範方案；內部稽核人員亦依不誠信行為風險之評估結果訂定年度稽核計畫定期或不定期查核相關制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會；此外，為確保制度之設計及執行持續有效，每年進行檢視及修訂作業，以建立良好公司治理與風險管控機制，作為評估整體內部控制制度有效性及出具內部控制制度聲明書之依據。</p>	無差異
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		<p>(五)為陶冶員工品德，提高其素質、專業能力及工作效率，除於新進人員報到時先安排職前訓練課程並舉辦各種教育訓練外，並依據不同職能及業務需求進行專業技術訓練，以增進其本職學術技能，俾利任務之達成。公司109年度舉辦與誠信經營議題相關之內、外部教育訓練共計三場，計</p>	無差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 誠信經營守則差 異情形及原因
	是	否	
			44人次，合計1小時30分。